

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla Zarządu Powiatu Jarosławskiego i Dyrektora Centrum Opieki Medycznej w
Jarosławiu

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Centrum Opieki
Medycznej w Jarosławiu z siedzibą: 37-500 Jarosław ul. 3 Maja 70 (dalej: COM),
które składa się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023r., który po stronie aktywów i
pasywów zamyka się sumą: 78 805 781,35 zł;
- 3) rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023r.,
wykazującego stratę netto w wysokości: 1 772 000,03 zł;
- 4) zestawienia zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31
grudnia 2023r., wykazującego zmniejszenie kapitału własnego o kwotę:
1 772 000,03 zł;
- 5) rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia
2023r., wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę:
1 511 497,30 zł;
- 6) oraz dodatkowych informacji i objaśnień;
(dalej „sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej COM na dzień 31 grudnia 2023r. oraz jego wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2023r., poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi COM przepisami prawa oraz jego statutem;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/I/2022 z dnia 15 listopada 2022r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) („KSB”), a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t. j. Dz. U. z 2023r. poz. 1015 z późn. zm.).

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania „Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego”.

Jesteśmy niezależni od COM zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów Nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm. oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań

finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od COM zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Dyrektora za sprawozdanie finansowe

Dyrektor COM jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego COM zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi COM przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor COM jest odpowiedzialny za ocenę zdolności COM do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Dyrektor albo zamierza dokonać likwidacji COM, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor COM jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności COM ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jego spraw przez Dyrektora obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej COM;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora COM;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora COM zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność COM do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli ujawnienia są nieadekwatne modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że COM zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

COM nie ma obowiązku sporządzania Sprawozdania z działalności, co wynika z art. 49 ust. 1 Ustawy o rachunkowości.

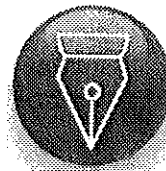
Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest Regina Fiałkowska.

Działająca w imieniu firmy REGINA FIAŁKOWSKA – KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA z siedzibą: 37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2948, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

(podpis kluczowego biegłego rewidenta)

Regina Fiałkowska

Nr w rejestrze 832



Signed by /
Podpisano przez:

Regina
Fiałkowska

Date / Data:
2024-04-02 08:49

Stalowa Wola

Data sporządzenia sprawozdania z badania: 2 kwiecień 2024 r.

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7.9.2.1.8.0.5.7.0.7.	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0.0.0.0.0.2.4.5.6.5.
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
CENTRUM OPIEKI MEDYCZNEJ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODKARPACKIE	Powiat	JAROSŁAWSKI
Gmina	JAROSŁAW	Miejscowość	JAROSŁAW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODKARPACKIE
Powiat	JAROSŁAWSKI	Gmina	JAROSŁAW
Ulica	UL.3-GO MAJA	Nr domu	70
Miejscowość	JAROSŁAW	Kod pocztowy	37-500
		Pocztą	JAROSŁAW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia.
2. Do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. i okresie użytkowania powyżej roku. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł. amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania, stosując zasadę jednolitej polityki kwalifikowania środków trwałych.
3. Środki trwałe w budowie w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych nie występują.
5. Materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny są ceny zakupu brutto (VAT nie podlega odliczeniu podwyższa cenę zakupu). Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach przy uwzględnieniu zasady istotności, leki i materiały medyczne zaliczane w koszty oddziału w momencie wydania z magazynu, a nie zużyte do dnia bilansowego ustala się na podstawie spisu z natury przeprowadzonego na dzień bilansowy.
6. Należności w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności, (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące), na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.
7. Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy. Odstępuje się od naliczania odsetek tylko wtedy, gdy:
 - a) w umowach z dostawcami wyraźnie uregulowano sprawę odstąpienia od naliczania odsetek za nieterminową zapłatę zobowiązań
 - b) jednostka posiada pisemne oświadczenie reprezentantów dostawcy dotyczące odstąpienia dochodzenia odsetek za nieterminową zapłatę zobowiązań
8. Odsetki naliczone przez kontrahentą zwiększają konta rozrachunków z kontrahentami, natomiast pozostałe odsetki należne na dzień wyceny obciążają zgodnie z zasadą memoriału koszty danego okresu i zwiększają rozliczenia międzyokresowe bierne.
9. Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerw na urlopy pracownicze.
10. Utworzona po raz pierwszy w roku 2004 rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne jest na każdy dzień bilansowy aktualizowana. Przy aktualizacji rezerw uwzględnia się dane dotyczące wynagrodzeń, stopy dyskonta, prawdopodobieństwa wypłaty. Skutki aktualizacji rezerw odnoszone są na koszty działalności operacyjnej i rozliczenia międzyokresowe bierne. Bieżące wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych księgowane są jako koszty wynagrodzeń w ośrodkach kosztów, do których przypisani są pracownicy.
11. Prowadzi się ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według ośrodków kosztów na kontach zespołu 5
12. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.
13. Na dzień bilansowy jednostka ustala, czy zachodzi potrzeba przeprowadzenia procedury ustalenia odpisu aktualizującego wycenę aktywów spowodowanego utratą przez nie wartości? w odniesieniu do aktywów wykorzystywanych do działalności operacyjnej i inwestycyjnej.

Ustalenia wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe COM w Jarosławiu za 2023 r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą 78 805 781,35 zł. oraz rachunek zysków i strat zamyka się stratą netto w kwocie 1 772 000,03 zł. Wykazana strata za 2023 r. zostanie przeznaczona do rozliczenia w latach następnych.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez COM przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Za kontynuowaniem działalności przez COM w Jarosławiu przemawia fakt zakwalifikowania do sieci szpitali. Zawarta umowa nr 0901000303201708 z dnia 29.09.2017 z Podkarpackim Oddziałem Wojewódzkim NFZ w Rzeszowie o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego zabezpieczenia (ryczałt) do dnia 31.12.2024 r.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dyrekcja Centrum Opieki Medycznej nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń.

Pozostałe (opcjonalnie)

Środki trwałe amortyzuje się według metody liniowej przy zastosowaniu stawek wynikających z ekonomicznego okresu użytkowania. Wysokość odpisów amortyzacyjnych określa plan amortyzacji zatwierdzony przez Dyrektora COM. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacyjnych środków trwałych jest okresowo weryfikowana. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym, sprawozdaniu z działalności COM Jarosław podane zostały z dokładnością do 1 grosza. Sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn.zm. zatwierdzone Uchwałą Nr 878/2023 Zarządu Powiatu Jarosławskiego z dnia 29.05.2023 r.

Główny Księgowy COM

Barbara Maziarka

DYREKTOR

Centrum Opieki Medycznej
w Jarosławiu

Piotr Pochopień

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

CENTRUM OPIEKI MEDYCZNEJ

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

Jednostka obliczeniowa:zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	55 648 713,91	58 980 473,01	A	Kapitał (fundusz) własny	3 754 814,90	5 526 814,93
I	Wartości niematerialne i prawne	133 169,17	209 718,18	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	18 942 435,78	18 942 435,78
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	133 169,17	209 718,18				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	55 515 544,74	58 770 754,83	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	55 308 072,36	58 555 287,45		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	919 524,14	919 524,14	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 450 626,53	45 609 889,72		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	920 329,46	1 224 591,86		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	106 440,00	170 710,50				
e)	inne środki trwałe	8 911 152,23	10 630 571,23				
2	Środki trwałe w budowie	207 472,38	215 467,38	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-13 415 620,85	-9 851 470,36
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-1 772 000,03	-3 564 150,49
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	75 050 966,45	82 003 724,72
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	9 381 315,47	6 459 297,98
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 601 315,47	5 379 297,98
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	4 665 507,62	4 562 120,92
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	935 807,85	817 177,06
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	3 780 000,00	1 080 000,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	3 780 000,00	1 080 000,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	2 346 154,31	3 696 581,63
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	2 346 154,31	3 696 581,63
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	2 346 154,31	3 696 581,63
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	21 442 340,66	27 654 592,45
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	23 157 067,44	28 550 066,64		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	2 770 926,61	2 324 603,35		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	2 770 926,61	2 324 603,35	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	17 920 361,43	25 158 539,05	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 705 804,16	26 911 504,68
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	1 350 427,20	1 350 427,20
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 531 501,03	15 540 414,86
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	8 531 501,03	15 540 414,86

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 622 943,52	5 278 398,06
3	Należności od pozostałych jednostek	17 920 361,43	25 158 539,05	h)	z tytułu wynagrodzeń	5 138 335,41	4 565 133,33
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 330 421,43	24 437 103,55	i)	inne	62 597,00	177 131,23
	– do 12 miesięcy	17 330 421,43	24 437 103,55	4	Fundusze specjalne	736 536,50	743 087,77
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	41 881 156,01	44 193 252,66
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	589 940,00	721 435,50	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	41 881 156,01	44 193 252,66
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	27 923 209,56	29 896 561,69
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 921 485,41	409 988,11		– krótkoterminowe	13 957 946,45	14 296 690,97
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 921 485,41	409 988,11				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 921 485,41	409 988,11				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 921 485,41	409 988,11				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	544 293,99	656 936,13				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	78 805 781,35	87 530 539,65		PASYWA razem (suma poz. A i B)	78 805 781,35	87 530 539,65

DYREKTOR
Centrum Opieki Medycznej
w Jerozławiu

Piotr Pachopień

Główny Księgowy COM

Barbara Maziarz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

CENTRUM OPIEKI
MEDYCZNEJ

(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł. ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	159 926 428,07	134 421 712,74
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	160 261 087,70	133 866 648,24
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-334 659,63	555 064,50
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	164 585 870,52	145 828 091,90
I	Amortyzacja	6 625 876,54	6 066 145,99
II	Zużycie materiałów i energii	25 067 252,45	20 758 052,69
III	Usługi obce	38 773 768,29	31 332 151,85
IV	Podatki i opłaty, w tym:	322 690,53	234 421,39
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	77 838 547,01	72 625 004,78
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	15 476 746,40	14 444 687,02
	– emerytalne	13 643 936,02	12 450 415,47
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	460 989,30	367 628,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-4 639 442,45	-11 406 379,16
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 468 264,22	8 487 144,76
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	61 186,74	1 212,00
II	Dotacje	5 611 131,20	5 275 047,17
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	795 946,28	3 210 885,59
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 182 000,85	324 008,98
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	3 182 000,85	324 008,98
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 353 178,88	-3 243 243,38
G	Przychody finansowe	78 431,01	201 565,30
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	78 431,01	201 565,30
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	496 872,16	520 745,41
I	Odsetki, w tym:	496 872,16	520 745,41
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-1 771 620,03	-3 562 423,49
J	Podatek dochodowy	380,00	1 727,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-1 772 000,03	-3 564 150,49

Główny Księgowy COM

Barbara Mazurkiewicz

DYREKTOR
Centrum Opieki Medycznej
w Jerozolimie

Piotr Pogkopen

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023 - 31.12.2023.....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 526 814,93	9 090 965,42
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 526 814,93	9 090 965,42
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	18 942 435,78	18 942 435,78
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	18 942 435,78	18 942 435,78
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-9 851 470,36	-16 119 084,67
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	9 851 470,36	16 119 084,67
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	9 851 470,36	16 119 084,67
	a) zwiększenie (z tytułu)	3 564 150,49	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	3 564 150,49	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	6 267 614,31
	- zmniejszenie - pokrycie straty zyskiem z roku poprzedniego	0,00	6 267 614,31
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	13 415 620,85	9 851 470,36
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-13 415 620,85	-9 851 470,36
6.	Wynik netto	-1 772 000,03	-3 564 150,49
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	1 772 000,03	-3 564 150,49
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 754 814,90	5 526 814,93
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 754 814,90	5 526 814,93

Główny Księgowy COM

 Barbara Mazłarka

DYREKTOR
 Centrum Opieki Medycznej
 w Jarosławiu

 Piotr Pochopień

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .., zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-1 772 000,03	-3 564 150,49
II.	Korekty razem	6 035 114,13	-292 434,80
1.	Amortyzacja	6 625 876,54	6 086 145,99
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	460 811,23	518 817,22
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-61 186,74	-1 212,00
5.	Zmiana stanu rezerw	2 922 017,49	-1 059 579,43
6.	Zmiana stanu zapasów	-446 323,26	122 131,36
7.	Zmiana stanu należności	7 238 177,62	-6 750 033,29
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6 116 563,31	7 380 934,10
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 587 695,44	-6 449 090,05
10.	Inne korekty	0,00	-120 548,70
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 263 114,10	-3 856 585,29
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	67 500,00	1 212,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	67 500,00	1 212,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 787 953,44	4 044 020,55
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 787 953,44	4 044 020,55
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 720 453,44	-4 042 808,55
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 780 075,19	3 276 485,31
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	1 780 075,19	3 276 485,31
II.	Wydatki	1 811 238,55	1 869 244,54
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	1 350 427,32	1 350 427,32
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	460 811,23	518 817,22
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-31 163,36	1 407 240,77
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+B.III+C.III)	1 511 497,30	-6 492 153,07
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 511 497,30	6 492 153,07
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	409 988,11	6 802 141,18
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 921 485,41	409 988,11
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	147 429,57	20 776,27

Główny Księgowy GOM

Barbara Mazur

DYREKTOR
Centrum Opieki Medycznej
w Jarosławiu

Piotr Pochopień

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 771 620,03			-3 562 423,49		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	-5 000 337,58			-4 357 828,70		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	1 780 075,19			3 011 048,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	8 085 274,33			4 977 973,58		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	2 838 233,96			1 716 526,27		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	-2 247 758,65			-2 456 208,78		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	3 683 867,22			-670 913,12		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 000,00			1 612,93		
K.	Podatek dochodowy	380,00			307,00		

Główny księgowy GOM

Barbara Maziarka

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
 Wersja programu: 3.17.110.0, druku: 1457.2630.1.9

DYREKTOR
 Centrum Opieki Medycznej
 w Jarosławiu

Piotr Pochopień

DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA

(załącznik do bilansu oraz rachunków zysków i strat)

CENTRUM OPIEKI MEDYCZNEJ

w JAROSŁAWIU

za 2023 rok

I.

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej (omówienie wg pozycji aktywów i pasywów oraz rachunku zysków i strat):
 - 1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy wg. cen nabycia i wykazano w bilansie po pomniejszeniu o wartość umorzenia w wartości netto.
 - 2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy wg. cen nabycia i wykazano w bilansie po pomniejszeniu o wartość umorzenia - w wartości netto.
 - 3) zapasy materiałów wg cen zakupu
 - 4) należności i roszczenia wg stanu na dzień bilansowy z zachowaniem zasady ostrożności po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne
 - 5) środki pieniężne w wartościach nominalnych
 - 6) zobowiązania w wartościach wymagających zapłaty
2. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: przyjęte przez naszą jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.
3. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową wynik finansowy oraz rentowność jednostki - nie dokonano zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn.zm. zatwierdzone Uchwałą Nr 878/2023 Zarządu Powiatu Jarosławskiego z dnia 29.05.2023 r.

4. Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

II. Pozostałe informacje:

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:
 - a) Szczegółowy zakres wartości i zmian wg grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych - tabela Nr 1, 1a, 1b, 1c.
 - b) Ujęte w ewidencji grunty wartość 919.524,14 zł zostały przekazane do nieodpłatnego użytkowania przez organ założycielski – tabela 1d
 - c) Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych - tabela Nr 2
 - d) Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych - tabela Nr 2
 - e) Ujęte w ewidencji grunty wartość 919.524,14 zł. zostały przekazane do nieodpłatnego użytkowania przez organ założycielski – tabela 1d
 - f) Użytkowane środki trwałe na podstawie umowy dzierżawy – tabela Nr 2a
 - g) Użytkowane środki trwałe na podstawie umowy użyczenia – tabela Nr 2b
2. Informacja o kapitałach (funduszach) założycielskim i zakładowym - tabela Nr 3, 4.
3. Propozycje, co do sposobu pokrycia straty za 2023 r. - tabela Nr 5.
4. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty - tabela Nr 6, 6a
5. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i usług - tabela Nr 7, przychodów finansowych – tabela Nr 7a i pozostałych przychodów operacyjnych – tabela Nr 7b.
6. Informacja o należnościach i odpisach aktualizacyjnych - tabela Nr 8
7. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto - tabela Nr 9 i 9a.
8. Informacja o kosztach według rodzaju - tabela Nr 10, pozostałych kosztach operacyjnych – tabela Nr 10a i kosztach finansowych – tabela Nr 10b.
9. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych w roku obrotowym - tabela Nr 11.
10. Dane o stanie rezerw – tabela nr 12
11. Zestawienie nakładów na środki trwałe w budowie – tabela 13.
12. Rozliczenia międzyokresowe – tabela 14a, 14b.
13. Zestawienie struktury zapasów – tabela 15.
14. Informacja o wybranych pozycjach Rachunku Przepływów Pieniężnych – tabela 16.

III.

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

1) środki pieniężne w kasie	4 999,34 zł.
2) na rachunkach bankowych	1 914 265,07 zł.
3) środki pieniężne w drodze	2 221,00 zł.
Razem środki pieniężne	1 921 485,41 zł.

IV.

Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych – nie wystąpiły.

V.

Wszystkie inne zdarzenia po dniu bilansowym zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za 2023 r.

VI. Realizacja umowy „Ryczałtu PSZ -Szpital II Stopnia z POW NFZ.

Centrum Opieki Medycznej w Jarosławiu od 2017 r. realizuje umowę z Podkarpackim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia w Rzeszowie w zakresie „Ryczałtu PSZ -Szpital II stopnia”. W roku objętym sprawozdaniem podmiot dokonał nad wykonania umowy ryczałtu PSZ.

Wartość zawartej umowy na 2023 r. wynosiła 81 091 522,00 zł, wartość zrealizowanych świadczeń wyniosła 83 240 175,17 zł. Stanowi to 102,65% umowy.

VII.

Rozliczenie należności z tyt. świadczonych pozostałych usług z NFZ oraz realizacja zobowiązań.

Na moment sporządzenia sprawozdania finansowego NFZ dokonało rozliczenia wszystkich faktur oraz ich korekt wystawionych przez COM z tyt. świadczenia usług zdrowotnych za 2023 rok.

Usługi świadczone w ramach leczenia szpitalnego, poradni specjalistycznych, podstawowej opieki zdrowotnej, szpitalnego oddziału ratunkowego, leczenia ambulatoryjnego, badań kosztochłonnych i inne zrealizowano łącznie w ponad 100% zawartej umowy.

Wartość powyższych świadczeń wyniosła 155 824 tys. zł.

Szpital utrzymywał stałą gotowość do świadczenia w/w usług dostosowaną do ilości i stanu zdrowia przyjmowanych pacjentów.

W okresie sprawozdawczym szpital poszerzył zakres świadczeń o chirurgiczne leczenie otyłości oraz utworzenie dziennego ośrodka rehabilitacji kardiologicznej.

Na przestrzeni roku sprawozdawczego szpital realizował program rządowy „Dobry posiłek”, z realizacji którego uzyskano przychód w wysokości 183 tys. zł.

Ponadto w ramach otrzymanego dofinansowania ze środków UE dokonano zakupu specjalistycznego sprzętu medycznego o łącznej wartości ok. 2 mln zł.

COM Jarosław reguluje na bieżąco zobowiązania wynikające z zawartych umów na dostawy i usługi, nie dopuszczając do powstania zobowiązań wymagalnych.

Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za 2023 r. przez Regina Fiałkowska – Kancelaria Biegłego Rewidenta 37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/wynosi brutto 12 000,00 zł. zgodnie z Umową z dnia 26 października 2023 r., inne usługi nie wystąpiły.

Jarosław, dnia 28.03.2024 r.

.....
(imię, nazwisko, podpis osoby
sporządzającej)

.....
(Dyrektor COM w Jarosławiu)

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych 2023 r

Tabela Nr 1

Lp.	Opis grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Stan na 31.12.2022 r.	Przebieg roku 2023 r.										Stan na 31.12.2023 r.	Zmiana				
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	2 640 940,21	33 208,77									33 208,77		211 565,96			211 565,96	2 462 583,02
2	Środki trwałe	107 508 717,37	1 979 669,72	371 775,20	0,00	608 165,74	0,00	0,00				2 959 610,66	1 178 600,00	965 533,76	0,00	0,00	2 144 133,76	108 324 194,27
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) Gr 0	919 524,14									0,00						0,00	919 524,14
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej Gr 1 i 2	59 684 901,25		316 425,20								316 425,20		156,00			156,00	60 001 170,45
	c) kotły i maszyny Gr 3	1 527 363,23		55 350,00								55 350,00		9 225,00			9 225,00	1 573 488,23
	d) Maszyny i urządzenia Gr 4	2 472 960,15	258 203,72						402 165,74			660 369,46		121 343,19			121 343,19	3 011 986,42
	e) urządzenia techniczne Gr 5 i 6	2 388 833,94									0,00						0,00	2 388 833,94
	f) środki transportu Gr 7	2 370 280,57									0,00						0,00	2 370 280,57
	g) inne środki trwałe	38 144 834,09	1 721 466,00			206 000,00						1 927 466,00	1 178 600,00	834 809,57			2 013 409,57	38 058 890,52
	w tym: - różnice inwestycyjne	0,00										0,00					0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie	215 467,38										0,00				7 995,00	7 995,00	207 472,38
4	Pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo	2 670 459,02	315 606,27									315 606,27		92 892,80			92 892,80	2 893 172,49
	w tym: - różnice inwestycyjne											0,00					0,00	0,00
5	Razem rzeczowy majątek trwały (poz. 2+3+4)	110 394 643,77	2 295 275,99	371 775,20	0,00	608 165,74	0,00	0,00				3 275 216,93	1 178 600,00	1 058 426,56	0,00	7 995,00	2 245 021,56	111 424 839,14

Zestawienie środków sprzedanych, zlikwidowanych lub przekazanych nieodpłatnie w roku 2023

Tabela nr 1a

L.P.	Wyszczególnienie	Nr inwentarzowy	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość uzyskana ze sprzedaży (konto 760-01)	Rozliczenia międzyokresowe przychodów
I	SPRZEDANYCH:					
	APARAT RTG	ST-001678	1 178 600,00 zł	1 178 600,00 zł	67 500,00 zł	
	Razem:		1 178 600,00 zł	1 178 600,00 zł	67 500,00 zł	0,00 zł
II	ZLIKWIDOWANYCH				Strata na likwidowanych środkach trwałych	
	LAMPY DWUNASTOOGNISKOWA	ST-000792	34 648,00 zł	34 648,00 zł		
	ŁÓŻKO TRANSPORTOWE	ST-000476	8 740,00 zł	8 740,00 zł		
	KARDIOMONITOR	ST-000714	5 536,18 zł	5 536,18 zł		
	KARDIOMONITOR	ST-000713	5 536,18 zł	5 536,18 zł		
	RESPIRATOR	ST-000417	42 401,96 zł	42 401,96 zł		
	ELEKTROKARDIOGRAF	ST-001026	4 870,80 zł	4 870,80 zł		
	ELEKTROKARDIOGRAF	ST-000676	20 000,00 zł	20 000,00 zł		
	DEFIBRYLATOR	ST-001183	17 820,00 zł	17 820,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001314	1 256,99 zł	1 256,99 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002361	3 750,00 zł	3 750,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002360	3 750,00 zł	3 750,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001474	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	TABORET SZPITALNY	ST-000618	214,72 zł	214,72 zł		
	SZEFKA PRZYŁOŻKOWA	ST-000577	1 424,17 zł	1 424,17 zł		
	REJESTRATOR CIŚNIENIA	ST-001351	11 187,00 zł	11 187,00 zł		
	REJESTRATOR CIŚNIENIA	ST-001639	6 696,00 zł	6 696,00 zł		
	KOMPUTER	ST-002336	765,00 zł	765,00 zł		
	MONITOR NIEINWAZYJNY	ST-000472	22 029,13 zł	22 029,13 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001440	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001540	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001539	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	LAPAROSKOP	ST-000435	228 971,58 zł	228 971,58 zł		
	DRUKARKA	ST-001241	399,00 zł	399,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001520	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001529	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	RESPIRATOR	ST-000783	45 584,56 zł	45 584,56 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001710	1 293,22 zł	1 293,22 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001347	938,26 zł	938,26 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002315	1 239,00 zł	1 239,00 zł		
	LASER	ST-000516	34 320,00 zł	34 320,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001258	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001792	1 253,14 zł	1 253,14 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002311	1 004,10 zł	1 004,10 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001774	1 273,02 zł	1 273,02 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001481	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001428	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	CZYTNIK KODÓW	ST-001651	369,00 zł	369,00 zł		
	SSAK	ST-000431	5 255,84 zł	5 255,84 zł		
	ZBIORCZY OBIEKT	ST-000486	29 052,30 zł	29 052,30 zł		
	ZMYWARKA	ST-001638	7 278,65 zł	7 278,65 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001445	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002372	1 357,50 zł	1 255,72 zł	101,78	
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002378	1 357,50 zł	1 221,78 zł	135,72	
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002393	1 411,50 zł	1 270,38 zł	141,12	
	STÓŁ OPERACYJNY	ST-000910	28 882,28 zł	28 882,28 zł		
	FOTOMETR	ST-000892	9 120,02 zł	9 120,02 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001546	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZBIORNIK DO PRZECHOWYWANIA CIEKŁEGO AZOTU	ST-001744	6 074,00 zł	6 074,00 zł		

DRUKARKA KLISZ	ST-000504	222 947,00 zł	222 947,00 zł		
KAPNOMETR	ST-000985	4 775,76 zł	4 775,76 zł		
KAPNOMETR	ST-001201	4 775,76 zł	4 775,76 zł		
SSAK	ST-001240	4 047,73 zł	4 047,73 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002112	1 355,05 zł	1 355,05 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001287	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
APARAT EKG	ST-000833	5 113,02 zł	5 113,02 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-000273	3 708,80 zł	3 708,80 zł		
APARAT EKG	ST-000674	3 193,95 zł	3 193,95 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002373	1 357,50 zł	1 255,72 zł	101,78	
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001268	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001265	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001264	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001266	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001282	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
URZĄDZENIE WIELOFNK CYJNE	ST-001283	596,55 zł	596,55 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001659	1 125,25 zł	1 125,25 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002123	3 333,00 zł	3 333,00 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001878	1 176,91 zł	1 176,91 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002470	1 861,54 zł	1 442,72 zł	418,82	
DRUKARKA	ST-001860	552,00 zł	552,00 zł		
KSEROKOPIARKA	ST-000373	4 057,23 zł	4 057,23 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001487	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001502	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001488	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001500	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001771	846,35 zł	846,35 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001489	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001284	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001285	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001702	1 250,00 zł	1 250,00 zł		
ZGRZEWARKA	ST-000459	4 270,00 zł	4 270,00 zł		
KOCIOŁ KONDENSACYJNY CERAPUR COMFORT	ST-001841	9 225,00 zł	3 820,66 zł	5404,34	
MASZYNA JEDNOTARCZOWA	ST-000021	6 660,75 zł	6 660,75 zł		
ŁODÓWKA	ST-000378	3 595,00 zł	3 595,00 zł		
DRUKARKA	ST-000182	408,45 zł	408,45 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-000245	2 730,40 zł	2 730,40 zł		
POMPA GŁĘBINOWA	ST-000039	7 143,10 zł	7 143,10 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001687	1 302,00 zł	1 302,00 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001421	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001424	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001419	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001866	1 183,09 zł	1 183,09 zł		
LAPTOP	ST-001880	1 085,00 zł	1 085,00 zł		
OGRODZENIE	ST-000963	156,00 zł	146,30 zł	9,70	
Razem: konto 010		965 533,76 zł	959 220,50 zł	6 313,26 zł	0,00 zł
INTEGRACJA SYSTEMU INFORMATYCZNEGO	ST-001641	201 720,00 zł	201 720,00 zł		
OPROGRAMOWANIE	ST-000975	2 312,21 zł	2 312,21 zł		
OPROGRAMOWANIE DO BACKUPU SYMANTEC BACKUP EXEX	ST-001602	7 533,75 zł	7 533,75 zł		
Razem: konto 020		211 565,96 zł	211 565,96 zł		
Razem:		1 177 099,72 zł	1 170 786,46 zł	6 313,26 zł	0,00 zł
NIEODPŁATNIE PRZEKAZANYCH		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
NIE DOTYCZY					
Razem:		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
OGÓŁEM		2 355 699,72 zł	2 349 386,46 zł	6 313,26 zł	
Wartość uzyskana ze sprzedaży				67 500,00 zł	0,00 zł
Strata na likwidowanych i przekazanych środkach trwałych				6 313,26 zł	0,00 zł

					Tabela Nr 1 c
Zestawienie udzielonych zabezpieczeń na kredyty i pożyczki					
na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego 2023 r.					
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota kredytu pożyczki	Wartość zabezpieczenia	Informacja o zabezpieczeniu	Kwota pozostała do spłaty
1	Idea Bank SA Warszawa - kredyt inwestycyjny (Umowa DK/KR/4696123 z 27.12.2016 r.)	8 000 000,00	170% salda kredytu	Umowa cesji kontraktu POW NFZ w Rzeszowie	2 888 889,17
2	Idea Bank SA Warszawa - kredyt inwestycyjny (Umowa DK/KR/4790924/19 z 18.03.2019 r.)	3 000 000,00	170% salda kredytu	Umowa cesji kontraktu POW NFZ w Rzeszowie	807 692,34
	Razem	11 000 000,00	0,00		3 696 581,51

Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Tabela nr 2

Lp.	Opis (nazwa grupy i nazwa wartości)	Stan na 01.01.2023	Zmniejszenie										Zwiększenie										Wartości netto	Wartości brutto																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23			24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	5																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	

Obce rzeczowe aktywa trwałe(konto 091) ujęte w ewidencji pozabilansowej na podstawie umowy najmu,dzierżawy rok 2023

Tabela. Nr 2a

Lp	Nazwa	Umowy najmu lub dzierżawy	Wartość za najem lub dzierżawę
1	Analizator mikrobiologiczny Vitek C 30(BioMérieux Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa z dnia 28.04.2023	4 870,80
2	Analizator Gem Premier 500 (Werfen Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 80/2019 z 03.09.2019 r.	295,20
3	Programator Renanix (BIOTRONIK Polska Sp zoo Poznań)	Umowa RENAMIC 2018/09	
4	Analizator ACL ELITE PRO (Werfen Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 78/2019 z 03.09.2019 r.	
5	Analizator ACL TOP 300 CST (Werfen Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 78/2019 z 03.09.2019 r.	
6	Programator Oddz Kardiologii (Biotronik Polska Sp zoo Poznań)	Umowa 11/2010 z 24.11.2010 r.	
7	Analizator podstawowy RICELL 1500 wraz z wyposażeniem (BECKMAN COULTER Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 76/2019 z 03.09.2019 r.	324,00
10	Analizator immunochemiczny ACCESS 2 podstawowy (BECKMAN COULTER Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 90/2017 - 20.11.2017-20.11.2021	738,00
11	Analizator immunochemiczny ACCESS 2 zastępczy (BECKMAN COULTER Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 90/2017 - 20.11.2017-20.11.2021	
12	Analizator immunochemiczny LIAISON XL (DiaSorin Poland Sp zoo Warszawa)	Umowa 91/2017 - 20.11.2017-20.11.2021	
13	VITROS 5,1 FS - podstawowy (DiaSorin Poland Sp zoo Warszawa)	Umowa 92/2017 - 21.11.2017-21.11.2021	
14	VITROS 350 - zastępczy (DiaSorin Poland Sp zoo Warszawa)	Umowa 92/2017 - 21.11.2017-21.11.2021	
15	Dzierżawa instrumentarium do rekonstrukcji ACL - Linvatec Polska Sp zoo Warszawa	Umowa 60/20218 z 19.06.2018 r.	
16	Analizator podstawowy typu B12 Instrument (EMMA MDT Sp zoo Lublin)	Umowa 84/2019 z 03.09.2019 r.	
17	Analizator hematologiczny SYSMEX XN-550[RET] podstawowy z wyposażeniem (SYSMEX Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa dzierżawy 53/2019 z 24.06.2019	9 853,10
18	Analizator hematologiczny SYSMEX XN-550[DIFF]BE zastępczy z wyposażeniem (SYSMEX Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa dzierżawy 53/2019 z 24.06.2019	
19	System do biopsji ENCOR (BARD POLAND)	Umowa 27/2023	1 808,73
20	Dzierżawa sprzętu do wykonywania testów POLYCHECK		1 476,00
21	Pipeta dla Pracowni Serologii IO-Pipetor FP-6		
22	Parownik D-Vapor Selected 2 szt. (Firma Baxter)	Umowa dzierżawy z dnia 24.05.21	2 952,00
23	Programator Merin 3650 (Firma Abbot)		
24	Dzierżawa aparatury (Firma Diahem)		2 214,00
25	Aparat ID SAXO 2 auto wirówka-czytnik		
26	Vitros XY7600 2 szt. (Firma Alharm)	Nr umowy 68/2021	7 380,00
27	Generator Surgi Max (Firma Casimed)		7 380,00
28	Pła + wiertarka (Firma Stryker)	z dnia 05/2023	19 926,00
29	Analizator hematologiczny XN-1000 aparat podstawowy (Firma Sysmex)		
30	Aparat do koagulacji ACL TOP 350 CTS - aparat podstawowy (Firma Werfen)		369,00
31	Aparat do koagulacji ACL TOP 300 CTS - aparat zastępczy (Firma Werfen)		1 476,00
32	Aparat Uriscan Super+ iUriscan Pkscope YD Diagnostics - Firma BOR-POL Gliwice		738,00
33	Aparat Uriscan Pro YD Diagnostics wraz z wyposażeniem - Firma BOR-POL Gliwice		432,48
34	Aparat typ B12 INSTRUMENT Bee Robotics Ltd. wraz z wyposażeniem - Firma EMMA MDT, Lublin		
	Razem:		62 233,31

Lp	Nazwa	Umowy najmu lub dzierżawy	Wartość za najem lub dzierżawę 2023 r
1	Serwery baz danych 2 szt. + 1 szt. macierzy dyskowej		118 497,12

Obce rzeczowe aktywa trwale przyjęte do ksiąg rachunkowych na podstawie umowy użyczenia Tabela nr 2b

	Nazwa	Data przyjęcia	Wartość
1	Tablety marki LG G PAD 8.0 szt. 4 (Wojewódzki Szpital im. Św.Ojca Pio w Przemyślu)	Umowa użyczenia z 10.07.2015 r.	3 552,00
2	Respirator turbinowy Trilogy EVO OBM/zestaw II (COVID)	Umowa użyczenia 51/ZK/2020/COVID-19 (5 szt) z Wojewodą Podkarpackim	205 530,00
3	Kardiomonitor Biolight Q7/II	Umowa użyczenia 51/ZK/2020/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	55 170,72
4	Respirator Trylogy EVO kpl 2 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	82 212,00
5	Kardiomonitor VISTA 120 szt. 15 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	170 100,00
6	Aparat do terapii tlenowej Aivo 2 kpl.2 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	33 964,60
7	Pompa P-500 szt.10 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	38 880,00
8	Aparat do terapii tlenowej Aivo 2 szt. 2 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	26 560,00
9	Przepływomierz tlenu szt. 2 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	4 154,60
10	Rura i komora szt. 20 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	4 600,00
11	Kaniula donosowa roz. M szt.14 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	1 330,00
12	Kaniula donosowa roz. L szt.4 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	380,00
13	Uniwersalne łóżko szpitalne elektryczne 4 segmentowe szt.50	Umowa użyczenia 102/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	399 492,00
14	Oprogramowanie do rejestratora ciśnienia ASPEL 508 ABPM v.101	Umowa użyczenia 677/2021 z Gminą Miejską Jarosław	1 352,32
15	Dozownik rotametryczny zakres 0-17 L/min AGA szt. 30 Numer inwent. od 811-840	Protokół wydania z Wojewodą Podkarpackim z dnia 24.02.2021	10 854,00
16	Pompa Compat Ella szt.2	Protokół wyposażenie - Firma Nestlé Polska	5 000,00
	Razem		1 043 132,24

Tabela nr 3

**Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan
końcowy funduszu założycielskiego (fundusz podstawowy)**

Dotacje	Różnica/ Zwiększenia
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego 2023	18 942 435,78
2. Zwiększenia :	
a/ dotacje na inwestycje i cele rozwojowe:	
w tym:	
od organu założycielskiego	
z budżetu państwa	
z jednostek samorządu terytorialnego	
od sponsorów	
b/ dary mające charakter majątku	
trwałego:	
w tym:	
od organu założycielskiego	
c/ dary przeznaczone na cele rozwojowe	
w tym:	
od organu założycielskiego	
d/ przekazane grunty, budynki i budowle	
3. Zmniejszenia :	
a/ zmniejszenie Funduszu Założycielskiego	
w tym:	
pokrycie straty	
Stan na koniec roku obrotowego 2023	
(1+2-3=4)	18 942 435,78

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu rok 2023

<i>Treść</i>	<i>Fundusz zakładu</i>
1	2
1. Stan na początku roku obrotowego	0
2. Zwiększenia zgodnie z art. 57 Ustawy	0
o działalności leczniczej:	
a) z zysku	0
b) dotacje budżetowe	0
c) środki z innych źródeł	0
3. Zmniejszenia zgodnie z art. 57 Ustawy	0
o działalności leczniczej:	
a) pokrycie strat	0
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	0

Tabela Nr 5

Propozycje co do sposobu rozliczenia straty z 2023 r r.

	Treść	Kwota
	1	2
1	Strata za 2023 rok	1 772 000,03
2	Nierozliczony zysk (+)/strata z lat ubiegłych (-)	-
3	Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
4	Razem do pokrycia	15 187 620,88
5	Koszty amortyzacji 2023 r	6 625 876,54
6	Proponowane źródła pokrycia straty - do rozliczenia w latach następnych	15 187 620,88

Tabela nr 6

Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych według tytułów i struktury wiekowej na 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie zobowiązań	do 1 roku	Powyżej 1 roku	Razem	W tym zobowiązania wymagalne *	W tym umowy
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. dostaw robót i usług			0,00	0,00	0,00
Inne			0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek pozostałych	20 679 505,12	26 299,04	20 705 804,16	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki w tym:	1 350 427,20	0,00	1 350 427,20	0,00	0,00
Idea Bank SA Warszawa - kredyt inwestycyjny	888 888,84		888 888,84	0,00	0,00
Idea Bank SA Warszawa - kredyt obrotowy	461 538,36		461 538,36	0,00	0,00
SANTANDER Bank Polska SA - kredyt obrotowy			0,00	0,00	0,00
Starostwo Powiatowe w Jarosławiu (konto 243)			0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00		0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe - dostawy nie fakturowane (konto 300)	0,00		0,00	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. dostaw robót i usług (konto 200,201,202,203,206,209)	8 531 501,03		8 531 501,03		
Inne zobowiązania krótkoterminowe (konto 204,208,240- wzrasy pod gruszą)	29 928,00		29 928,00	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. cel, podatków i ubezp.			5 622 943,52	0,00	0,00
Spółecznych (konto 220,229)	5 622 943,52				
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń (konto 231,242)	5 138 335,41		5 138 335,41	0,00	0,00
Pozostałe zobow. Krótkoterminowe konto 234,241,245) w tym:	6 369,96	26 299,04	32 669,00	0,00	0,00
delegacje pracowników (konto 234)	6 369,96		6 369,96	0,00	0,00
Inne zobowiązania (konto 234)			0,00	0,00	0,00
Kasy fiskalne na przebiegu roku (konto 234)			0,00	0,00	0,00
Zabezpieczenie wykonania umowy (konto 241-2)			0,00	0,00	0,00
Kaucje (konto 241-4)			0,00	0,00	0,00
wadła (konto 241-1)			0,00	0,00	0,00
rozrachunki wewnętrzne (konto 245)		26 299,04	26 299,04	0,00	0,00
Fundusze specjalne (konto 850)	736 536,50		736 536,50	0,00	0,00
Ogółem	21 416 041,62	26 299,04	21 442 340,66	0,00	0,00

**Struktura rzeczowa (rodzaj działalności i terytorialna (kraj, eksport)
przychodów ze sprzedaży towarów i produktów - 2023 r.**

Tabela nr 7

Wyszczególnienie	Wykonanie 2023
Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych (NFZ) :	156 122 819,36
Lecznictwo stacjonarne + Ambulatoryjne świadczenia specjalistyczne + Diag. kosztobarna + AMB + SOR + Programy Lekowe + UE	141 177 214,10
Zakład Opiekuńczo Leczniczy + Piel.Opieka Długoterminowa	3 453 928,40
Podstawowa Opieka Zdrowotna	9 162 360,83
Rehabilitacja lecznicza	2 329 316,03
Pozostałe przychody w tym:	10 684 963,57
Przychody ze sprzedaży usług (konto 700)	4 138 268,34
Przychody finansowe (konto 750)	78 431,01
Pozostałe przychody operacyjne (konto 760)	6 468 264,22
Ogółem przychody	166 807 782,93

Przychody finansowe 2023 rok

Tabela nr 7a

Tytuł	Kwota ogółem		w tym niezrealizowane w roku bieżącym
	rok poprzedni 2022	rok bieżący 2023	
Przychód ze sprzedaży papierów wartościowych			
przychody ze sprzedaży udziałów			
otrzymane dyskonto			
odsetki od udzielonych pożyczek i należności długoterminowych			
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy			
odsetki od środków i lokat na rachunku bankowym do 3 miesięcy	200 510,70	77 423,25	x
Odsetki za zwłkę od należności	974,90	918,13	
otrzymane dywidendy od udziałów			
Przychody z rozwiązanych rezerw na odsetki			
Pozostałe przychody			
Umorzone odsetki			
Prowizja za zapłatę kartą	79,70	89,63	
Razem	201 565,30	78 431,01	0,00
RAZEM	201 565,30	78 431,01	0,00

Pozostałe przychody operacyjne 2023 r.		Tabela 7b			
Tytuł	Rok poprzedni ogółem 2022	Przychody 2023 rok			
		wolny od podatku dochodowego	wyłączone z podstawy opodatkowania	opodatkowany podatkiem dochodowym	RAZEM
Sprzedaż środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	1 212,00			67 500,00	67 500,00
Przychód ze sprzedaży środków trwałych działalności ZPSS	0,00				0,00
Przychód ze sprzedaży środków trwałych w budowie	0,00				0,00
Rozwiązanie zbędnych rezerw utworzonych w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	123 037,04		300 000,00		300 000,00
Dotacje, subwencje, dopłaty na inne cele niż nabycie środków trwałych - rezydentura	205 850,51				0,00
Dotacje, subwencje, dopłaty na inne cele niż nabycie środków trwałych - Urząd Pracy refundacja szkolenia (konto 760-17, 760-27)	286 737,95		75 104,00		75 104,00
Dotacje, subwencje, dopłaty na inne cele niż nabycie środków trwałych - Urząd Pracy	2 910,88			51 378,86	51 378,86
Refundacja podwyżek dla pielęgnarek nie przypisanych do ośrodków kosztów zgodnie z podpisanymi umowami	0,00				0,00
Refundacja podwyżek dla ratowników medycznych nie przypisanych do ośrodków kosztów zgodnie z podpisanymi umowami	0,00				0,00
Kary umowne należne jednostce i przez nią wyegzekwowane	0,00				0,00
Zwrot nadpł. Składek ZUS	0,00				0,00
Rozwiązane odpisy na niedobory i szkody	0,00				0,00
Rozwiązane odpisy aktualizujący magazyny	0,00				-0,00
Otrzymane darowizny składników majątku obrotowego	0,00			285 646,84	285 646,84
Otrzymane darowizny pieniężne	225 939,80			25 305,34	25 305,34
Różnice inwentaryzacyjne - ujawniony środek trwały, własnościowe spółdzielcze prawo do lokalu zg. z aktem notarialnym	0,00				0,00
Pozostałe (złom, pobór wojsk.)	3 594,71			3 530,89	3 530,89
Wynagrodzenia płatnika ZUS, podatku PIT	19 114,60			40 706,78	40 706,78
Pozostałe przychody operacyjne	37 192,43			30 470,69	30 470,69
Świadczenie szpitalne dodatek do wynagrodzeń	0,00			0,00	0,00
Pozostałe przychody - dofinansowanie PFRON	750 606,68			784 310,76	784 310,76
Różnice cen wyegzekwowane od dostawców	0,00				0,00
Kaucje i wadła przepade na skutek nie dotrzymania warunków umowy	0,00				0,00
Przychód z likwidacji środków trwałych nie umorzonych w korespondencji z kontem 845	0,00				0,00
Dotacja - remonty i bieżące wydatki	69 836,88			0,00	0,00
Korekta przychodu NFZ za lata ubiegłe	2 386 903,35			-367,02	-367,02
Amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodu	4 234 791,66		4 700 337,58		4 700 337,58
Odszkodowania za straty będące skutkiem zdarzeń losowych	41 636,27			110 246,86	110 246,86
	0,00				0,00
Pozostałe przychody-COVID 19	97 780,00			0,00	0,00
Zwrot wydatków zaliczonych w poprzednich latach do kosztów (rezerwa na odszkodowanie)	0,00			405,90	405,90
Razem	8 487 144,76	0,00	5 075 441,58	1 399 135,90	6 474 577,48
minus koszty sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych jeśli mniejsze od ich przychodów	0,00			6 313,26	6 313,26
RAZEM	8 487 144,76	0,00	5 075 441,58	1 392 822,64	6 468 264,22

Tabela 8

Zestawienie należności i utworzone odpisy na dzień 31.12.2023 r.

Symbole kont i nazwa	Wartość brutto Wartość odpisów aktualizacyjnych Wartość netto	w tym w/g struktury wiekowej	
		do 1 roku	ponad 1 rok
Należności z tytułu dostaw towarów i usług konto 200,206,207,209,234	117 368,68 0,00	66 527,07	50 841,61
Należności z tytułu usług dla osób nieubezpieczonych konto 201 w tym:	117 368,68 145 710,08 0,00	66 527,07 62 670,82	50 841,61 83 039,26
Należności z tytułu dostaw usług konto 202,244 w tym:	145 710,08 17 597 214,62 536 746,76 17 060 467,86	62 670,82 17 060 466,96	83 039,26 536 747,66 536 746,76 0,90
Należności z tytułu dostaw usług konto 203	6 874,81 0,00 6 874,81	6 051,84	822,97 822,97
Razem należności z tytułu dostaw towarów i usług	17 867 168,19 536 746,76 17 330 421,43	17 195 716,69 0,00 17 195 716,69	671 451,50 536 746,76 134 704,74
220, 229 należności z tyt. podatków i	0,00	0,00	
pozostałe rozrachunki przechodnie konto 243,235	0,00 0,00 0,00		
Należności z tytułu spłaty pożyczek mieszkaniowych konto 240,242	589 940,00 0,00 589 940,00	470 546,50	119 393,50 119 393,50
konto 241 rozrachunki depozyty - kaucje	0,00 0,00		
Razem należności w/g wartości brutto	18 457 108,19	17 666 263,19	790 845,00
Razem utworzone odpisy	536 746,76	0,00	536 746,76
Razem należności w/g wartości netto	17 920 361,43	17 666 263,19	254 098,24

Tabela Nr 9

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
2023 r.**

	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Strata - brutto	- 1 771 620,03
2	Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	5 000 337,58
3	Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	
4	Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	
5	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	1 780 075,19
6	Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w wyniku (+)	
7	Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	8 085 274,33
8	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	2 838 233,96
9	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (-)	2 247 758,65
10	Darowizny uznane podatkowo (-)	
11	Ulga inwestycyjny (-)	
12	Zysk podatkowy	3 683 867,22
13	Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	
14	Podstawa opodatkowania	2 000,00
15	Dochody wolne od podatku przeznaczone na cele statutowe	3 681 867,22
16	Dochody wolne od podatku	
17	Podatek dochodowy za 2023	380,00
	Podatek dochodowy zapłacony za 2023	380,00
18	Utworzona rezerwa na podatek dochodowy (+)	

Pozycje różniące podstawę opodatkowania od zysku/ brutto
Tabela 9a

LP	Nazwa	Podstawa opodatkowania	Dane za rok bieżący
1	Strata brutto		1 771 620,03
2	Różnice pomiędzy stratą brutto a podstawą opodatkowania		
-	a) przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania/ zmniejszenie dochodu do opodatkowania/:		5 000 337,58
	-rozwiązanie niewykorzystanych rezerw (odpisów aktualizacyjnych)	Art. 12 ust. 1 pkt. 6b	
	- rozliczenie dotacji do wysokości amortyzacji	Art. 17 ust.1 pkt. 21	4 700 337,58
	Rozwiązanie niewykorzystanych rezerw		300 000,00
	- naliczone lecz nie otrzymane odsetki od należności		
	- przychód podatkowy- wartość otrzymanych nieodpłatnie rzeczy		
+	- zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	Art. 12 ust. 4 pkt. 6a	
	-dotacje		
	b) przychody podatkowe nie ujęte w księgach		
+	- wartość otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie rzeczy lub praw, a także innych wartości	Art. 12 ust.1 pkt.2	
	c) przychody podatkowym stanowiące przychód podatkowy a nie ujęte w wyniku		1 780 075,19
+	- otrzymane środki pieniężne z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne	Art. 17 ust.1 pkt 47	1 780 075,19
	d) koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		8 085 274,33
	- amortyzacja NKUP	Art.16 ust.1 pkt 48	4 953 249,62

	Korekta amort. NKUP (konto pozabilansowe)		
	- straty z lik wid. środ. trwałych		
	- odsetki budżetowe	Art. 16 ust. 1 pkt. 21	
	- rezerwy i odpisy aktualizacyjne	Art. 16 ust. 1 pkt. 25	3 000 000,00
	- kary umowne NFZ	Art. 16 ust. 1 pkt. 22	2 000,00
	- wpłaty na PFRON		
+	- wierzytelności odpisane jako nieściągalne	Art. 16 ust. 1 pkt. 25	54 533,21
	-koszty sfinansowane środkami z pozostałych środków	Art. 16 ust. 1 pkt. 58	75 104,00
	-koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	Art. 16 ust. 1 pkt. 17	387,50
	e) koszty przejściowo NKUP w tym:		2 838 233,96
	-nieopłacony ZUS w części finansowany przez płatnika składek 11.2023	Art. 16 ust. 1 pkt 57a	1 118 653,47
	-nieopłacony ZUS w części finansowany przez płatnika składek 12.2023	Art. 16 ust. 1 pkt 57a	1 252 563,86
	-naliczone lecz nie zapłacone odsetki i zobowiązań handlowych	Art. 16 ust. 1 pkt. 11	
	-niewypłacona umowa o udzielenie świadc. zdr. i umowa zlecenie	Art. 16 ust. 1 pkt. 57	238 995,00
	-zwiększenie stanu rezerw na świadczenia pracownicze		222 017,49
	-inne – nie wypłacone ryczałty na przejazdy 12.2023	Art. 16 ust. 1 pkt. 57	6 004,14
	Koszty zaniechanych inwestycji	Art. 15 ust. 1	
	f) koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania przychodu, a nie ujęte w wyniku finansowym		2 247 758,65
	-zapłacone odsetki od zobowiązań i zobowiązań handlowych		
	-zapłacony zaległy odpis ZFŚS		
	-opłaconych do ZUS składek w części finansowanej przez płatnika składek 11.2022	Art. 16 ust. 1 pkt 57a	1 010 444,93
	-opłaconych do ZUS składek w części finansowanej przez płatnika składek 12.2022	Art. 16 ust. 1 pkt 57a	1 092 133,83

	<i>-wyplacone umowy zlecenia i umowy o dzieło zaliczone w ciężar kosztów</i>	Art. 16 ust.1 pkt. 57	140 929 ,69
	<i>-inne – wyplacone ryczałty na przejazdy 12.2022</i>	Art. 16 ust.1 pkt. 57	4 250,20
3.	Zysk podatkowy		3 683 867,22
4.	Odliczenia od dochodu:		3 681 867,22
	<i>a) darowizny</i>		
	<i>b) część straty podatkowej lat ubiegłych</i>		
	<i>c) ulgi inwestycyjne</i>		
	<i>d) dochody przeznaczone na cele statutowe</i>		3 681 867,22
5.	Podstawa opodatkowania		2 000,00
6.	Podatek dochodowy – 19%		380,00
7.	Strata netto		- 1 772,000,03

Koszty według rodzaju 2023 r.

Wzrost	Rok poprzedni 2022	Stożek %	Rok bieżący 2023	Stożek %	Wyrost
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	6 066 145,99	4,16	6 625 876,54	4,03	8,45%
2. Zużycie materiałów i energii	20 758 052,69	14,23	25 067 252,45	15,23	17,19%
3. Usługi obce	31 332 151,85	21,49	38 773 768,29	23,56	19,19%
4. Podatki i opłaty	234 421,39	0,16	322 690,53	0,20	27,35%
5. Wynagrodzenia	72 625 004,78	49,80	77 838 547,01	47,30	6,70%
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	14 444 687,02	9,91	15 476 746,40	9,40	6,67%
7. Pozostałe	367 628,18	0,25	460 989,30	0,28	20,25%
Ogółem	145 828 091,90	100,00	164 565 870,52	100,00	11,39%

Pozostałe koszty operacyjne 2023 rok
Tabela 10a

Tytuł	Kwota ogółem		w tym nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku bieżącym
	rok poprzedni 2022	rok bieżący 2023	
koszt sprzedaży środków trwałych			
koszt sprzedaży/przekazania środków trwałych w budowie			
wartość sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych			
koszty likwidacji środków trwałych			
nieplanowane odpisy środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, które utraciły swoją przydatność			
inwestycje bez efektu gospodarczego	211 596,00		
Wyrok Zawikowski (761-15)			
koszty postępowania procesowego		5 555,00	
odpisy aktualizujące wartość zapasów magazynowych	34 066,45	14 671,03	
odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne (konto 761-15)	12 606,93	54 533,21	54 533,21
odpis aktualizacyjny na należności wątpliwe i nieściągalne 761-09			
odpis aktualizacyjny na należności dochodzone na drodze sądowej		3 000 000,00	3 000 000,00
utworzenie rezerwy na należności i roszczenia konto 761-04)			
utworzone odpisy na niedobory i szkody			
strata na likwidowanych środkach trwałych (konto 761-11)		6 313,26	
kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych-sądowa ugoda medacyjna (konto 761-08)		86 327,31	
kary, grzywny, odszkodowania konto 761-10)		2 000,00	2 000,00
koszty postępowania egzekucyjnego 761-06		387,50	387,50
darowizny rzeczowe i finansowe			
wypłacona renta (Sygn.akt IC 185/07 Paweł Dryla)	6 600,00	6 600,00	
spisane niezawinione niedobory			
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości aktywów obrotowych (761-05) zniszczenia	4 866,20	2 666,00	
koszt utrzymania zakładowych obiektów socjalnych	20 577,44	9 258,18	
koszty odzyskiwania należności (konto 761-15)			
odprawa pośmiertna konto 761-15)	11 008,00		
Sonowa (geers)- zwrot	17 850,00		
weryfikacja NFZ			
ugoda NFZ			
koszty utrzymania wynajmowanych lokali (konto 761-16)			
spisane zniszczenia krwi i preparatów krwiopochodnych, korekta zużycia (konto 761-15)		2,42	
pozostałe	4 837,96		
Razem	324 008,98	3 188 313,91	3 056 920,71
minus przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych jeżeli mniejsze niż ich koszty		6 313,26	
Razem*	324 008,98	3 182 000,65	3 056 920,71

Koszty finansowe 2023
Tabela nr 10b

Tytuł	Kwota ogółem		w tym nie stanowiące		w tym nie zrealizowane w roku bieżącym
	rok poprzedni 2022	rok bieżący 2023	kosztu uzyskania przychodu		
strata ze sprzedaży papierów wartościowych					
wartość sprzedanych udziałów					
odsetki od udzielonych pożyczek i kredytów	518 817,22	460 811,23			
prowinie od pożyczek, kredytów i zobowiązań					
Zapłacone dyskonto					
odsetki za nieterminową zapłatę zobowiązań z tyt. dostaw	239,13	20 634,60			
Odsetki budżetowe	1 612,93	0,00			
pozostałe odsetki, w tym:					
ujemna różnica z tytułu różnic kursowych	76,13	0,00			
Korekta wartości krótkoterminowych papierów wartościowych					
Korekta wartości aktywów finansowych					
pozostałe koszty (rekompensaty, inne opłaty roczne)		15 426,33			
Razem	520 745,41	496 872,16	0,00	0,00	0,00

Zestawienie rezerw na zobowiązania na dzień 31.XII 2023 r

Tabela nr 12

Typ rezerw	Stan na B.O. 2023 r.		Utworzone w okresie badanym		Rozwiązane w okresie badanym		Stan na B.Z.	
	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Długoterminowe
1	2	3	4	5	6	7	8	
Z tyt. odroczonego podatku dochodowego								
Rezerwa na nagrody jubileuszowe (650)	710 610,11	3 954 818,74	101 698,40	0,00	11 473,67	812 308,51	3 943 345,07	
Rezerwa na świadczenia emerytalne (650)	106 566,95	607 302,18	16 932,39	0,00	0,00	123 499,34	722 162,55	
Rezerwa na świadczenia podobne (650-2-0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pozostałe rezerwy z tyt. udziałów gwarancje, poręczenia								
utrąby wypoczynkowe								
inne przewidywane koszty z transakcji gospodarczych w toku								
szkody przy udziale świadczeń zdrowotnych (840-04)	1 080 000,00	0,00	3 000 000,00		300 000,00	0,00	3 780 000,00	
odsetki od zobowiązań (650-1-3)	0,00				0,00	0,00	0,00	
Razem	817 177,06	5 642 120,92	118 630,79	0,00	311 473,67	935 807,85	8 445 507,62	

Zestawienie nakładów na środki trwałe w budowie za rok 2023

Tabela nr 13

	Nazwa zadania	Kontynuacja lub zaniechanie	Poniesiono nakłady			Przekazane do eksploatacji w badanym okresie	Sprzedane, zlikwidowane , nieodpłatnie przekazane, odpisane	Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2023 r
			B.O.	w badanym okresie	razem			
1	Budowa łącznika łączącego Budynek Wielofunkcyjny z Pawilonem Zakaznym		114 238,38		114 238,38			114 238,38
2	Przebudowa pomieszczeń sekcji A i B pawilonu wewnętrznego oznaczonego jako budynek B wraz z wyposażeniem -		42 804,00	-	42 804,00			42 804,00
3	Przebudowa wejścia do budynku C wraz z windą (platformą i załadunkiem)		9 840,00	-	9 840,00			9 840,00
4	Budowa rurociągów wewnętrznych gazów medycznych zasilających Pawilon Zakazny Ha oraz instalacja gazów medycznych w pawilonie zakaznym		30 750,00		30 750,00			30 750,00
5	Utworzenie drugiej pracowni endoskopii		9 840,00	-	9 840,00			9 840,00
6	Instalacja sieci elektrycznej, telefonicznej i informatycznej na Oddziale Chirurgii			25 586,53	25 586,53	25 586,53		0,00
7	Realizacja projektu - poprawa jakości w zakresie chorób zakaźnych			1 873 763,36	1 873 763,36	1 873 763,36		0,00
8	Modernizacja kotłowni POZ w Wągrowniku		7 995,00	85 545,52	93 540,52	93 540,52		0,00
9	Dostosowanie pomieszczeń pracowni RTG			157 255,50	157 255,50	157 255,50		0,00
10	Wykonanie ścianki wraz z drzwiami rozwierzanymi w SOR			40 042,65	40 042,65	40 042,65		0,00
11	Wymiana kotła CO wraz z pracami towarzyszącymi w budynku POZ Kraszewskiego 17			55 350,00	55 350,00	55 350,00		0,00
	Razem nakłady na środki trwałe w budowie		215 467,38	2 237 543,56	2 453 010,94	2 245 538,56	0,00	207 472,38
12	Otrzymane darowizny środków trwałych		0,00	608 165,74	608 165,74	608 165,74		0,00
13	Zakupy gotowych środków trwałych		0,00	139 115,13	139 115,13	139 115,13		0,00
	Razem:		215 467,38	2 984 824,43	3 200 291,81	2 992 819,43	0,00	207 472,38
	Bezpośrednio odniesione w wartość majątku konto 010, 020			2 384 653,69				
	Otrzymane darowizny środków trwałych odniesione na konto 010			608 165,74				
	Śr.trw.umarżone jednorazowo i WNP							
	OGÓŁEM			2 992 819,43	-	-		

Tabela nr 14a

Zestawienie bierne rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Saldo na BO	Wartość utworzonych w okresie badanym	Wartość rozliczona w okresie badanym	Saldo na BZ	Czasookres rozliczeń
1	Rozliczenia długoterminowe Razem	29 896 561,69	2 170 563,57	4 143 915,70	27 923 209,56	powyżej 1 roku
	1. ląkywa z tyt.p.. dochodowego				0,00	
	2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe - odsetki (konto 650-1)				0,00	
	3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów - śr. trwale nie zwiększające fundusz (konto 845)	29 896 561,69	2 170 563,57	4 143 915,70	27 923 209,56	
2	Rozliczenia krótkoterminowe Razem	14 296 690,97	217 677,36	556 421,88	13 957 946,45	do 12 m-cy
	1. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe - odsetki (konto 650-1)				0,00	
	2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów - śr. trwale nie zwiększające fundusz (konto 845)	14 296 690,97	217 677,36	556 421,88	13 957 946,45	
	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	44 193 252,66	2 388 240,93	4 700 337,58	41 881 156,01	

Zestawienie bierne rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 31.12.2023 r. Tabela na 14b

KONTO	NAZWA	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
845-01-***	Rozliczenie przychodów dot. sprzedaży bieżącego roku				
845-02-***	Umorzenie zobowiązań objętych restrukturyzacją				
845-03-***	Otrzymane zaliczki i przedpłaty na poczet przyszłych świadczeń				
845-04-***	Otrzymane środki finansowe na nabycie lub wytworzenie środków trwałych	36 665 779,41	1 780 075,19	3 830 741,89	34 615 112,71
845-05-***	Otrzymane nieodpłatne środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	2 222 111,57	608 165,74	774 109,79	2 056 167,52
	Niezmortyzowana część wart. Aktywów trwałych, których wartość zwiększała Fundusz Zabójczyński przed dniem 1.07.2011 r. - wartość netto wg stanu na 31.XII.2011 r.	1 118 496,97		66 508,18	1 051 988,79
845-07-***	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - Kompleksowa informatyzacja COM	0,00	0,00	0,00	0,00
845-08-***	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - dotacja program Polska-Białoruś-Ukra	0,00			0,00
845-09-***	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - kara ERBUD SA Warszawa	4 041 976,10			4 041 976,10
845-09-110	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - Weryfikacja NFZ za 2020	0,00		0,00	0,00
845-09-111	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - Weryfikacja NFZ za 2021	0,00		0,00	0,00
845-10-***	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - ujawnione nadwyżki środków trwałych	144 888,61	0,00	28 977,72	115 910,89
	RAZEM Rozliczenia długoterminowe:	44 193 252,66	2 388 240,93	4 700 337,58	41 881 156,01

Zestawienie struktury wiekowej zapasów rok 2023

Tabela nr 15

Lp.	Wyszczególnienie (podać poszczególne konta syntetyczne)	Wartość zapasów ogółem	Czasookres przechowywania			Odchylenia od cen ewidencyjnych	Wartość netto wykazana w sprawozdaniu
			do 6 m-cy	6 - 1 roku	ponad rok		
1	Odczynniki Laboratorium Analityczne - konto 310-02	275 843,99	275 843,99				275 843,99
2	Magazyn GM medyczny - konto 310-03	229 543,41	229 543,41				229 543,41
3	Magazyn GM gospodarczy - konto 310-04	78 085,18	78 085,18				78 085,18
4	Paliwo opałowe - konto 310-05	24 114,91	24 114,91				24 114,91
5	Paliwo w agregacie prądotwórczym - konto 310-06	2 961,25	2 961,25				2 961,25
6	Materiały GM techniczny - konto 310-07	45 435,21	45 435,21				45 435,21
7	Paliwo w samochodach - konto 310-10	5 876,83	5 876,83				5 876,83
8	Leki i środki opatrunkowe - konto 310-12	466 016,19	466 016,19				466 016,19
9	Magazyn inwestycyjny - konto 310-15	0,00	0,00				0,00
10	Odczynniki Pracownia Serologii Transfuzjologicznej - konto 310-17	65 879,09	65 879,09				65 879,09
11	Odczynniki Bakteriologia - konto 310-18	46 455,42	46 455,42				46 455,42
12	Bank Krwi - krew i preparaty krwiotopochodne - konto 310-19	16 512,00	16 512,00				16 512,00
13	Tlen medyczny - konto 310-21	23 728,14	23 728,14				23 728,14
14	Materiały w magazynie Blok Operacyjny - konto 310- 22	0,00	0,00				0,00
15	Części do remontu samochodów - 310-25	2 052,60	2 052,60				2 052,60
16	Materiały w drodze konto 300 - Wn	0,00	0,00				0,00
17	Magazynki lokalne 311-**-**	1 488 422,39	1 488 422,39				1 488 422,39
	Razem	2 770 926,61	2 770 926,61	0,00	0,00	0,00	2 770 926,61
	Odpisy aktualizacyjne konto 390						0,00
	Wartość materiałów wykazanych w sprawozdaniu	2 770 926,61	2 770 926,61	0,00	0,00	0,00	2 770 926,61
	Zaliczki na materiały						

Tabele nr 16
Informacja o wybranych pozycjach Rachunku przepływów pieniężnych
za okres od 1.01.2023 do 31.12.2023 r

A.II.1 Amortyzacja

	Wartość
- Wartości niematerialne i prawne	109 757,78
- Środki trwałe	6 516 118,76
Razem	6 625 876,54

A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)

	Wartość
- Zapłacone odsetki od kredytów	460 811,23
- Otrzymane odsetki od pożyczek	0,00
- otrzymana dywidenda	0,00
- Należne odsetki na dzień bilansowy od półrocznej lokaty bankowej *	0,00
Razem	460 811,23

* Odsetki płatne w ciągu trzech miesięcy od dnia założenia lokaty na potrzeby RPP zalicza się do środków pieniężnych lub ujemuje się je w przepływach z działalności inwestycyjnej...

A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej

	Wartość
Strata na likwidowanych środkach trwałych	-6 313,26
Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	67 500,00
Wartość sprzedanych papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu	0,00
Otrzymane darowizny niskowartościowych środków trwałych(konto 013) zaliczone do pozostałych przychodów operacyjnych	0,00
Przychody ze sprzedaży papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu	0,00
Razem	61 186,74

*o kwotę zysku należy pomniejszyć wpływy z działalności operacyjnej, ponieważ wynik dotyczy inwestycji (gdy wystąpi strata na sprzedaży środków trwałych to należy w działalności operacyjnej ująć ze znakiem (+))

A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów

	Wartość
Zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów na BO	-26 304 165,25
Zobowiązania z tyt. dostaw inwestycyjnych na BO (konto 204)	125 616,48
Zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów na BZ	20 091 913,46
Zobowiązania z tyt. dostaw inwestycyjnych na BZ (konto 204)	-29 928,00
Razem	-6 116 563,31

A.II.9. Zmiana rozliczeń międzyokresowych

	Wartość
Stan rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów -aktywa - konto bilansowe 640 - spadek	112 642,14
Stan rozliczeń międzyokresowych biernych przychodów - pasywa - konto bilansowe 845 - wzrost	- 2 312 096,65
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - konto 845 strona Ma - przychody w ciągu roku	- 2 388 240,93
Razem	- 4 587 695,44

A.II.10 Inne korekty

	Wartość
Wycofanie do ewidencji pozabilansowej	0,00
Wycofanie środka trwałego w korespondencji z kontem 845	0,00
Ujawnione środki trwałe - konto 760-17, 760-24	0,00
Otrzymane darowizny niskowartościowych środków trwałych (konto 013) zaliczone do pozostałych przychodów operacyjnych	0,00
Otrzymane w nieodpłatne użytkowanie grunty od organu założycielskiego (konto 800)	0,00
Korekta podatku dochodowego od osób prawnych za lata poprzednie	0,00
Razem	-

B.I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

	Wartość
- Przychody w ciągu roku bieżącego ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego	67 500,00
	67 500,00

B.II.1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	Wartość
Zakupione w bieżącym roku środki trwałe	2 959 610,66
Zakupione w bieżącym roku niskowartościowe środki trwałe	315 606,27
Zakupione w bieżącym roku wartości niematerialne i prawne	33 208,77
Zmiana stanu - środki trwałe w budowie zwiększenie +/- zmniejszenie -	- 7 995,00
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych zwiększenie -/zmniejszenie +	95 688,48
Otrzymane darowizny środków trwałych	- 608 165,74
Otrzymane darowizny niskowartościowych środków trwałych	0,00
Otrzymane w nieodpłatne użytkowanie środki trwałe od organu założycielskiego	0,00
Razem	2 787 953,44

C.I.4. Inne wpływy finansowe

	Wartość
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (konto 845-04) wpływy w okresie sprawozdawczym	1 780 075,19
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (konto 845-10) wpływy w okresie sprawozdawczym	-
Kredyty i pożyczki	0,00
Częściowe pokrycie straty bilansowej za przez organ założycielski	0,00
Otrzymane darowizny środków trwałych ujęte w ewidencji księgowej	-
Razem	1 780 075,19

C.II.4. Spłata kredytów i pożyczek.

	Wartość
- Kredyty krótkoterminowe spłacone w bieżącym roku	1 350 427,32
- Kredyty inwestycyjne spłacone w bieżącym roku	-
Razem	1 350 427,32

C.II.8 Zapłacone odsetki.

	Wartość
- Zapłacone odsetki od kredytów	460 811,23

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych

	Wartość
- Naliczone różnice kursowe od środków na rachunku bankowym BZ	0,00
- Naliczone różnice kursowe od środków na rachunku bankowym BO	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-